



Uafhængig revisors erklæring om aftalte arbejdshandlinger

Til Indsamlingsnævnet og Geels MTB Sporlaug

Formålet med denne erklæring om aftalte arbejdshandlinger og begrænsninger i anvendelse og distribution.

Formålet med vores erklæring er alene at assistere Indsamlingsnævnet med at vurdere pålideligheden af oplysningerne om anvendelsen af foreningens indsamlede midler fra foreningens seneste indsamling, og erklæringen kan være uegnet til andet formål. Denne erklæring er alene tiltænkt Indsamlingsnævnet og Geels MTB Sporlaug og må ikke anvendes af eller distribueres til andre parter.

Ledelsens ansvar

Ledelsen i Geels MTB Sporlaug har bekræftet, at de aftalte arbejdshandlinger er passende til brug for opgaven.

Ledelsen er ansvarlig for oplysningerne i regnskabet for de anvendte midler.

Revisors ansvar

Vi har udført opgaven om aftalte arbejdshandlinger i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver ISRS 4400 (Revised) *Agreed-Upon Procedures Engagements*. En opgave om aftalte arbejdshandlinger indebærer, at vi udfører de arbejdshandlinger, der er fastlagt af ledelsen, og rapporterer om observationerne, som er de faktiske resultater af de udførte aftalte arbejdshandlinger. Vi udtaler os ikke om egnetheden af de aftalte arbejdshandlinger.

Denne opgave om aftalte arbejdshandlinger er ikke en erklæringsopgave med sikkerhed. Vi afgiver derfor ikke en revisionskonklusion eller udtrykker anden form for konklusion med sikkerhed. Hvis vi havde udført yderligere arbejdshandlinger, kunne andre forhold være fundet og rapporteret.

Professional etik og kvalitetsstyring

Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu. Vi har endvidere overholdt uafhængighedskravene i Del 4B i IESBA Code.

Vores firma anvender den internationale standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, *Kvalitetsstyring i firmaer, som udfører revision og review af regnskaber, andre erklæringsopgaver med sikkerhed samt beslægtede opgaver*, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Arbejdshandlinger og observationer

Vi har udført de nedenfor beskrevne arbejdshandlinger, som blev aftalt med ledelsen i Geels MTB Sporlaug i vilkårene for opgaven om erklæringen.

Nr.	Arbejdshandlinger	Observationer
1	Vi vil kontrollere, at regnskabslinjen "Indsamlingens overskud ved seneste indsendte indsamlingsregnskab" samt at regnskabslinjen "Overskud anvendt i perioden 01.05.2020-30.04.2021" er i overensstemmelse med Indsamlingsregnskab, j.nr. 20-700-02385 sendt til Indsamlingsnævnet og revisionspåtegnet d. 9. juli 2021.	Vi fandt, at overskuddet ifølge Indsamlingsregnskab af d. 9. juli 2021 udgør DKK 65.038,35, hvilket er i overensstemmelse med regnskabslinjen "Indsamlingens overskud ved seneste indsamling". Ydermere fandt vi, at anvendt overskud ifølge Indsamlingsregnskab af d. 9. juli 2021 udgør DKK 3.144,40 hvilket er i overensstemmelse med regnskabslinjen "Overskud anvendt i perioden 01.05.2020 - 30.04.2021".
2	Vi vil kontrollere, hvorvidt indsamlede midler fra seneste Indsamlingsregnskab af d. 9. juli 2021 er blevet anvendt, samt hvad disse midler er anvendt til.	Vi fandt, at der i perioden 01.05.2021 - 01.04.2022 er anvendt 50.000 kr. af indsamlingens overskud. Midlerne er anvendt i forbindelse med sporarbejde til forbedring af MTB-spor i Geelskov.
3	Vi vil kontrollere, hvorvidt de anvendte midler i perioden 01.05.2021 – 01.04.2022 stemmer overens med underliggende dokumentation.	Vi har kontrolleret, at der foreligger faktura på DKK 50.000 der verificerer, at overskuddet er anvendt til indsamlingens formål.

Hellerup, den 20. april 2022
PricewaterhouseCoopers
 Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
 CVR-nr. 33 77 12 31

Jakob Thisted Binder
 statsautoriseret revisor

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jakob Thisted Binder

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:27854982

IP: 83.136.xxx.xxx

2022-04-20 12:46:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BVQG1-XG772-KDXZZ-684FS-EYH5H-YADZZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>